

Závěrečný účet Obce Sucháň

za rok 2018

Predkladá: Anna Triznová

Spracoval: Luba Šajbanová

V Sucháni dňa: 24.5. 2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa: 29.5. 2019

27.06. 2019

3/2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Obsah:

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Plnenie príjmov za rok 2018
3. Čerpanie výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12. 2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12. 2018
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) štátnemu rozpočtu

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií a nepodniká.

Obecné zastupiteľstvo na svojom zasadnutí dňa 15.12. 2016 uznesením č. 4/2016 schválilo zostavovanie a predkladanie rozpočtu obce na rok 2018 bez programovej štruktúry.

Závěrečný účet obce za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Rozpočet obce na rok 2018 bol základným nástrojom finančného hospodárenia obce. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový.

Rozpočet obce na rok 2018 schválilo obecné zastupiteľstvo uznesením č. 6/2017 na zasadnutí, ktoré sa konalo dňa 14.12. 2017. Rozpočet sa upravoval siedmimi rozpočtovými opatreniami:

- rozpočtové opatrenie č.1 – zo dňa 05.03. 2018
- rozpočtové opatrenie č.2 – zo dňa 11.5. 2018
- rozpočtové opatrenie č.3 – zo dňa 14.6.2018, uznesenie č.3/2018
- rozpočtové opatrenie č.4 – zo dňa 20.8. 2018, uznesenie č.4/2018
- rozpočtové opatrenie č.5 – zo dňa 04.09. 2018
- rozpočtové opatrenie č.6 – zo dňa 29.10. 2018, uznesenie č.5/2018
- rozpočtové opatrenie č.7 – zo dňa 13.12. 2018, uznesenie č.7/2018

Rozpočet obce k 31.12. 2018:

	Schválený rozpočet v €		Upravený rozpočet v €		Plnenie rozpočtu v €	
	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky	Príjmy	Výdavky
Bežný rozpočet	74 500,00	70 155,00	81 207,00	78 162,00	85 868,40	79 205,97
Kapitálový rozpočet	2 465,00	74 000,00	19 793,00	91 328,00	19 848,60	74 607,51
Finančné operácie	71 690,00	4 500,00	71 690,00	3 200,00	54 815,07	3 000,00
Rozpočet spolu	148 655,00	148 655,00	172 690,00	172 690,00	160 532,07	156 813,48

2. Plnenie príjmov za rok 2018

Bežné príjmy

Daňové príjmy:

	Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť k 31.12. 2018	% plnenia
Výnos dane z príjmov	59 707,00	59 952,70	100,41
Daň z nehnuteľnosti FO,PO	14 490,00	16 006,72	110,47
Daň za psa	350,00	333,80	95,37
Daň za užívanie VP	60,00	42,00	70,00
Daň za komunálne odpady	3 000,00	2 498,93	83,30
Daňové príjmy s p o l u	77 607,00	78 833,22	101,58

Príjmy dane z nehnuteľnosti tvoria:

- daň z pozemkov FO a PO – v roku 2018 sa spolu s nedoplatkami zinkasovalo 12 863,77 €

- daň zo stavieb FO a PO – v roku 2018 uhradená suma 2 986,96
 - daň z bytov FO a PO- príjem v roku 2018 vo výške 155,99 €
- K 31.12. 2018 eviduje obec pohľadávku na:
- daň z nehnuteľnosti PO a FO - 1 037,85 €
 - daň za psa - 175,77 €
 - komunálny odpad - 3 142,22 €

Nedaňové príjmy:

	Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť k 31.12. 2018	% plnenia
Ostatné poplatky (správne)	400,00	219,00	54,75
Príjmy z dobropisov		4,32	
Poplatky a platby z pred. tovaru a služieb	1 730,00	2 793,74	161,49
Poplatky a platby za stravné	1 000,00	894,86	89,49
Príjmy z náhrad z poisného plnenia		456,00	
Z vratiek (zúčtov.ZP)		53,90	
Nedaňové príjmy s p o l u	3 130,00	4 421,82	141,27

Prijaté transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
Transfery zo ŠR	99,32	Skladník materiálu CO
	89,10	REGOB
	526,86	Voľby do orgánov samosprávy obcí
	19,60	Register adries
	1 593,55	Národný projekt Cesta na trh práce (prostriedky za rok 2017)
	284,00	Osobitný príjemca RP
Transfery s p o l u	2 612,43	

Transfery boli účelovo určené a použili sa v súlade s ich účelom.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy - rozpočtované 3 793,00 € za predaj pozemkov, skutočné plnenie vo výške 3 848,60 €. Predaj pozemkov odsúhlasené obecným zastupiteľstvom.

Ministerstvo financií SR na základe uznesenia vlády poskytlo obci dotáciu vo výške 16 000,00 €. Kapitálový transfer bol účelovo určený na prístavbu ku kultúrnemu domu v obci.

Príjmové finančné operácie

Z rezervného fondu bolo prevedených 6 815,07 € namiesto rozpočtovaných 23 690,00 €. Finančné prostriedky sa plánovali použiť na prístavbu ku kultúrnemu domu. Úver vo výške 48 000,00 € sa prijal na realizáciu prístavby ku kultúrnemu domu.

3. Čerpanie výdavkov za rok 2018

Bežné výdavky

	Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodar.org.			
Mzdy	30 414,00	30 413,05	100,00
Poistné do VŠZP	174,00	172,72	99,26
Poistné do ostatných ZP	2 395,00	2 394,17	99,97
Poistné do Sociálnej poisť.	7 835,00	7 819,85	99,81
Cestovné náhrady-tuzem.	115,00	114,60	99,65
Elektrická energia-OcÚ KD, budov č.61	1 850,00	1 849,35	99,96
Vodné-OcÚ, budova č.61	51,00	50,16	98,35
Poštové služby	289,00	288,76	99,92
Komunikačná infraštrukt. (internet)	160,00	156,00	97,50
Telekomunikačné služby	534,00	531,62	99,55
Interiérové vybavenie	560,00	553,68	98,87
Výpočtová technika (zakúpenie tlačiarne)	139,00	139,00	100,00
Všeobecný materiál (kancelársky, tlačivá, tonery čistiaci a hyg.materiál)	770,00	769,42	99,92
Knihy, časopisy, noviny (Obecné noviny, odborné publik.)	453,00	452,70	99,93
Softvér (licencia KEO)	210,00	194,05	92,40
Reprezentačné	180,00	174,78	97,10
Rutin.štand. údržba (oprava internet, signal.zar)	212,00	211,97	99,99
	Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Rutinná štand. držba budov (oprava budovy č.61- fasáda, výmena	2 500,00	2 499,73	99,99

dlažby)			
Rutinná štand. údržba softvéru (aktualizácie programu KEO)	72,00	67,50	93,75
Všeobecné služby (výkon zodpovednej osoby, propagačný materiál, zhotovenie pečiatok, kontrola det.ihriská)	1 820,00	1 813,05	99,62
Špeciálne služby (geometrický plán)	277,00	277,00	100,00
Poplatky a odvody (SOZA, (SLOVGRAM, zápis do katastra)	225,00	224,78	99,90
Stravovanie	1 994,00	1 993,50	99,97
Poistné (poistenie majetku, zodpovednosť zamestnanca)	700,00	686,33	98,05
Prídela do SF	450,00	412,14	91,59
Provízia (zo stravných lístkov)	60,00	47,84	79,73
Odmeny a príspevky-poslanci	1 118,00	1 117,20	99,93
Dane (popl.RTVS)	60,00	55,68	92,80
Služby v oblasti informačno komunik.techn. (webová stránka obce)	289,00	288,06	99,67
Bežný transfer na činnosť Spoločného úradu	440,00	440,00	100,00
Bežný transfer futbalovému klubu	350,00	350,00	100,00
Finančné a rozpočtové záležitosti			
Auditorské služby	350,00	350,00	100,00
Poplatky banke	429,00	428,27	99,83
Transakcie verejného dlhu	418,00	410,01	98,09
Splácanie úrokov banke			
Manipulačné poplatky (poskytnutý úver)	222,00	200,00	90,09
Ochrana pred požiarimi			
Palivo, údržba, služby	41,00	0,00	0,00
Všeobecná pracovná oblasť			
Všeobecný materiál (náhradné diely a struna do krovínorezu)	200,00	146,46	73,23
Palivá ako zdroj energie	254,00	127,93	50,37
	Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Cestná doprava			
Rutin. štand.údržba ciest	1 681,00	1 680,79	99,99
Cestovný ruch			
Elektrická energia TU	208,00	198,00	95,19
Vodné TU	60,00	28,82	48,03
Všeobecný materiál (čistiace a hygien. potreby)	42,00	39,88	94,95

Rutinná štand. údržba budov (oprava oplatenia TU, oprava prístrešku pred vstupom do TU)	2 570,00	2 568,37	99,94
Všeobecné služby (exteriér.mapa Javorie-Ostôžky)	360,00	360,00	100,00
Nakladanie s odpadmi			
Vývoz, uskl.,znešk.odpadu	3 292,00	3 075,29	93,42
Poplatky a odvody	128,00	127,06	99,27
Verejné osvetlenie			
Elektrická energia	572,00	572,00	100,00
Rutinná a štandardná údržba	507,00	506,40	99,88
Ostatné kultúrne služby			
Elektrická energia amfiteáter	98,00	88,00	89,80
Elektrická energia DLB	110,00	77,00	70,00
Elek. energia budova č.90	1 111,00	1 111,00	100,00
Vodné budova č.90	50,00	36,90	73,80
Všeobecný materiál (nákup drobného kuchyn. riadu, okrasné kríky a vence k pomníku	1 808,00	1 807,65	99,98
Rutinná štandardná údržba budov (oprava obkladu schodov a parapiet na pomníku padlým II. sv. vojne, farbenie písma	2 300,00	2 280,00	99,13
Konkurzy a súťaže (uvítanie detí do života, krst knihy deň detí, odhalenie pamätníka padlým v I. sv. vojne, Mikuláš, betlehem	533,00	532,73	99,95
Všeobecné služby (Múzeum na kolesách-oslavy odhalenia pamätníka padlým v I. sv. vojne	310,00	230,00	74,19
Vysielacie a vydavateľské služby			
Rutinná štand. údržba miestneho rozhlasu	166,00	165,80	99,88
Všeobecné služby (dotlač knihy) (dotlač knihy)	1 280,00	1 279,34	99,95
Náboženské a iné spoloč.slужby			
Elektrická energia dom smútku	202,00	198,00	98,02
	Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Vodné DS	20,00	2,88	14,40
Všeobecný materiál	97,00	23,50	24,23
Rutinná štandardná údržba (údržba mraz. boxu)	204,00	203,92	99,96
Bežné transf.na členské príspevky (ZMOS, ZMOVR, ZPOZ,MVH)	773,00	772,85	99,98
Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne			
Školenia, semináre	500,00	406,00	81,20
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi			

Bežný transfer v hmot.núdzi	100,00		
Bežné výdavky s p o l u	77 692,00	76 593,54	90,67

Čerpanie poskytnutých transferov

	Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Transfery zo ŠR			
Civilná ochrana			
-odmena skladníka materiálu CO	90,00	99,32	110,36
Iné všeobecné služby			
Všeobecný materiál - REGOB	90,00	89,10	99,00
Všeob. materiál – register adries	290,00	19,60	6,76
Rodina a deti			
-osobitný príjemca RP		284,00	
Potraviny, cestovné do školy, stravovanie v škole			
Národný projekt Cesta na trh práce (prostriedky za rok 2017) - prostriedky boli použité na úhradu energie a všeobecné služby		1 593,55	
Iné všeobecné služby inde neklasifikované			
Voľby do orgánov samosp. obcí			
Poistné do ostat. ZP		6,80	
Poistné do SP		15,33	
Cestovné		14,06	
Energie		82,19	
Telekomunikačné služby		5,00	
Všeobecný materiál		15,00	
Reprezentačné		11,90	
Prepravné		18,72	
Stravovanie		65,40	
Odmeny členom a zapisovateľke		224,46	
Odmeny na dohody		68,00	
Spolu		526,86	
	Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Bežné transfery s p o l u	470,00	2 612,43	

Kapitálové výdavky

Hlavnou položkou čerpania kapitálového rozpočtu bola prístavba ku kultúrnemu domu. Prístavba pozostávala z kuchyne, skladu náradia, terasy a spevnených plôch. Na realizáciu prístavby bol použitý úver vo výške 48 000 €. Ministerstvo financií na základe uznesenia vlády poskytlo na prístavbu 16 000 €. Z rezervného fondu sa čerpalo 3 118,07 €. Ďalšie prostriedky kapitálového rozpočtu vo výške 2 739 € boli použité na vyhotovenie pamätníka padlým v prvej svetovej vojne a vyhotovenie tabuľky na pomník padlým v druhej svetovej vojne.

	Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné			

orgány Nákup prístrojov, zariadení (skartovačka)	211,00	210,84	99,92
Výstavba Prípravná a projekt.dokumen. (digitálny kamerový systém a komunikačná infraštruktúra)	360,00	360,00	100,00
Cestovný ruch Nákup prevádzkových stroj. zariadení (sporák do TU)	259,00	259,00	259,00
Rozvoj obcí Nákup pozemkov	823,00	822,60	99,95
Ostatné kultúrne služby Nákup objektov (pomník padlým I. sv. vojna)	2 500,00	2 500,00	100,00
Nákup prevádzkových strojov, zariadení (nákup elektrospotrebičov do kuchynky, ozvučovací súp)	3 098,00	3 098,00	100,00
Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy (prístavba ku kultúrnemu domu, tabuľka na pomník padlým v II. svetovej vojne)	84 077,00	67 357,07	80,11
Kapitálové výdavky s p o l u	91 328,00	74 607,51	81,69

Finančné operácie

Rozpočtované finančné operácie boli použité na splácanie bankového úveru.

	Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Transakcie verejného dlhu			
Splácanie tuzemskej istiny	3 200,00	3 000,00	93,75
Finančné operácie s p o l u	3 200,00	3 000,00	93,75

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce – skutočnosť k 31.12. 2018

	Príjmy v €	Výdavky v €	Rozdiel v €
Bežný rozpočet	85 868,40	79 205,97	6 662,43
Kapitálový rozpočet	19 848,60	74 607,51	54 758,91
Finančné operácie	54 815,07	3 000,00	51 815,07
Rozpočet s p o l u	160 532,07	156 813,48	3 718,59

Zostatok finančných operácií v sume 3 718,59 € podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť na - tvorbu rezervného fondu.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Obec vytvára fondy - rezervný a sociálny.

Rezervný fond tvorí zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v z. n. p.

O použití finančných prostriedkov z rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Sociálny fond tvorí v zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v z. n. p. prídělom 1,5 % z úhrnu miezd zamestnancov. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vnútorný predpis – zásady tvorby a použitia sociálneho fondu obce.

	Stav k 1.1. 2018	Prírastky v €	Úbytky v €	Stav k 31.12. 2017
Rezervný fond	29 910,20			
-prevod finan. prostriedkov z výsledku hospod.r.2017		9 130,47		
- čerpanie prost. RF na prístavbu ku KD, pamätník padlým -TZ			3 357,07	
- použitie RF na PD, nákup drob.DHM			3 458,00	
				32 225,60
Sociálny fond (čerpanie – stravné lístky)	20,23	429,01	412,14	37,10

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12. 2018

Aktíva

Názov	Stav k 1.1. 2018	Stav k 31.12. 2018
Majetok spolu	279 997,82	340 084,76
Neobežný majetok spolu	232 749,83	297 790,67
z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok	175 158,38	240 199,22
Dlhodobý finančný majetok	57 591,45	57 591,45
Obežný majetok spolu	46 450,08	41 528,88
z toho:		
Krátkodobé pohľadávky	7 292,82	5 477,75
Finančné účty	39 157,26	36 051,13
Časové rozlíšenie	797,91	765,21

Pasíva

Názov	Stav k 1.1. 2018	Stav k 31.12. 2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	279 997,82	340 084,76
Vlastné imanie	175 411,37	180 789,14
z toho		
Výsledok hospodárenia	175 411,37	180 789,14
Záväzky spolu	8 014,29	49 912,55
z toho		
Rezervy	320,00	350,00
Dlhodobé záväzky	54,14	37,10
Krátkodobé záväzky	7 640,15	4 525,45
Bankové úvery		45 000,00
Časové rozlíšenie	96 572,16	109 383,07

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12. 2018

Obec uzatvorila v roku 2018 Zmluvu o termínovanom úvere na financovanie prístavby ku kultúrnemu domu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2026. Splátky sú realizované mesačne vo výške 500,00 €. Platenie úrokov je tiež mesačné.

Veriteľ	Účel	Výška poskynut. úveru	Splátka istiny za rok 2018	Splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru k 31.12.2018	Splatnosť úveru
Prima banka Slovensko a.s.	Prístavba ku kultúrnemu domu	48 000,00 €	3 000,00 €	410,01 €	45 000,00 €	02.04. 2026

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám- podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.

Pri poskytovaní dotácii z rozpočtu obce postupuje obec v zmysle Všeobecne záväzného nariadenia č.1/2012 o podmienkach poskytovania dotácii z prostriedkov obce Sucháň. V roku 2018 poskytla obec dotáciu Obecnému futbalovému klubu Dačov Lom (dobrovoľné združenie občanov). Dotácia bola určená na náklady spojené s činnosťou - rozvoj telesnej výchovy - futbalu. K 31.12. 2018 bola poskytnutá dotácia zúčtovaná v súlade s uzavretou zmluvou a v zmysle VZN.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov
Obecný futbalový klub	175,00	175,00
-bežné výdavky	175,00	175,00
S p o l u	350,00	350,00

9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči

a) štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ MF SR	Účelové určenie transferu	Suma poskytnutých finan. prostried.	Suma použitých finan.prostried.	Rozdiel
	Bežné výdavky			
	Skladník .materiálu CO	99,32	99,32	
	REGOB	89,10	89,10	
	Register adries	19,60	19,60	
	Voľby do orgánov samosprávy obcí	526,86	526,86	
	Osobitný príjemca rodinných prídavkov	284,00	284,00	
	Národný projekt Cesta na trh práce	1 593,55	1593,55	
	Kapitálové výdavky			
	Prístavba ku kultúrnemu domu v obci	16 000,00	16 000,00	

Finančné prostriedky v rámci národného projektu Cesta na trh práce v sume 1 593,55 sa týkali roka 2017. Obec vzniknuté náklady financovala z vlastných zdrojov, Úrad práce, rodiny a sociálnych vecí financie uhradil v roku 2018 na základe podanej žiadosti.